



Relazione al Conto Consuntivo ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Predisposta dal Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi

Il Conto Consuntivo del Programma Annuale 2018, viene elaborato, conformemente a quanto disposto dal regolamento concernente le istruzioni generali sulla gestione amministrativo – contabile delle istituzioni scolastiche (DECRETO 28 AGOSTO 2018, N. 129), completo di tutti i documenti previsti, viene sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e del Consiglio di Istituto per l'approvazione.

Le poste iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio di Istituto nella seduta del **14/02/2018** con delibera n° 2.

A seguito di maggior accertamenti rispetto alla previsione si è reso necessario apportare delle variazioni al Programma Annuale 2018.

Le entrate accertate: **€ 87.469,01** di cui **€ 62.573,03** riscosse e **€ 24.895,98** non riscosse al 31/12/2018 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2018.

Le uscite impegnate: **€ 130.906,70** di cui **€ 72.002,76** pagate e **€ 58.903,94** non pagate al 31/12/2018 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2018.

Conto Finanziario (Mod. H)

Il conto consuntivo 2018 dall'esame dei vari aggregati di entrata e di spesa, relativi accertamenti ed impegni, nonché verifica delle entrate riscosse e dei pagamenti eseguiti durante l'esercizio presenta le seguenti risultanze:

ENTRATE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Accertate (b)
Avanzo di Amministrazione	€ 94.828,22	
Finanziamenti Statali	€ 21.522,33	€ 21.522,33
Finanziamenti da Regioni	€ 7.320,00	€ 7.320,00
Finanziamenti da Enti	€ 14.202,77	€ 14.202,77
Contributi da privati	€ 43.497,92	€ 43.497,92
Gestioni economiche	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate	€ 925,99	€ 925,99
Mutui	€ 0,00	€ 0,00
Totale entrate	€ 182.297,23	€ 87.469,01
Disavanzo di competenza		€ 43.437,69
Totale a pareggio		€ 130.906,70

SPESE		
Aggregato	Programmazione Definitiva (a)	Somme Impegnate (b)
Attività	€ 42.175,79	€ 26.015,76
Progetti	€ 131.413,22	€ 104.890,94
Fondo di Riserva	€ 200,00	
Disponibilità da programmare	€ 8.508,22	
Totale Spese	€ 182.297,23	€ 130.906,70
Totale a pareggio		€ 130.906,70

Pertanto, l'esercizio finanziario 2018 presenta un disavanzo di competenza di € 43.437,69

Situazione Residui (Mod. L)

	Iniziali al 1/1/2018	Riscossi	Da riscuotere	Residui esercizio 2018	Variazioni in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2018
Residui Attivi	€ 69.669,90	€ 32.067,14	€ 37.602,76	€ 24.895,98	€ 633,71	€ 61.865,03

	Iniziali al 1/1/2018	Pagati	Da pagare	Residui esercizio 2018	Variazioni in diminuzione	Totale Residui al 31/12/2018
Residui Passivi	€ 30.566,05	€ 20.548,64	€ 10.017,41	€ 58.903,94	€ 0,00	€ 68.921,35

RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI Sono stati radiati residui per un totale di € 633,17:

- € 589,10 Contributo dovuto dal Comune di Robilante per spese pulizia e di primo soccorso relativi al 2014 che sono stati rimborsati e incassati in competenza
- € 44,61 Fondi a saldo PON 10.8.1.A1-FESRPN-PI-2015-76 per Progetto Realizzazione e ampliamento rete LanWLAN che non verranno più accreditati in quanto non impegnati e spesi: su un totale di € 18.465,00 sono stati impegnati € 18.420,39.

Si riporta, qui di seguito, l'andamento dei residui negli ultimi 10 anni:

Esercizio Finanziario	Residui Attivi	Residui Passivi
Anno 2009	€ 52.579,08	€ 0,00
Anno 2010	€ 95.252,56	€ 1.934,63
Anno 2011	€ 33.737,38	€ 10.015,29
Anno 2012	€ 36.944,79	€ 9.549,17
Anno 2013	€ 4.938,97	€ 12.012,87
Anno 2014	€ 3.400,00	€ 9.497,34
Anno 2015	€ 3.639,10	€ 23.658,93
Anno 2016	€ 30.489,38	€ 24.902,90
Anno 2017	€ 69.669,60	€ 30.566,05
Totale situazione residui al 31/12/2018	€ 61.865,03	€ 68.921,35

Il dettaglio dei debitori, dei creditori e degli importi dei residui, è riportato nel modello L.

Conto Patrimoniale (Mod. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta la seguente consistenza:

	Situazione al 1/1/2018	Variazioni	Situazione al 31/12/2018
ATTIVO			
Totale immobilizzazioni	55.352,08	3.398,65	58.750,73
Totale disponibilità	125.394,27	-5.716,10	119.678,17
Totale dell'attivo	180.746,35	-2.317,45	178.428,90
Deficit patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	180.746,35	-2.317,45	178.428,90
PASSIVO			
Totale debiti	30.566,05	38.355,30	68.921,35
Consistenza Patrimoniale	150.180,30	-40.672,75	109.507,55
Totale a pareggio	180.746,35	-2.317,45	178.428,90

La consistenza finale dei beni inventariati concorda con le risultanze del registro inventario al 31/12/2011 e successive svalutazioni annuali come sotto riportato.

		situazione al 31/12/2011	rivalutazione svalutazione anno 2012 da SIDI	situazione al 31/12/2012	rivalutazione svalutazione anno 2013 da SIDI	situazione al 31/12/2013	rivalutazione svalutazione anno 2014 da SIDI	situazione al 31/12/2014	rivalutazione svalutazione anno 2015 da SIDI	situazione al 31/12/2015
A-2-2	Impianti e macchinari	11.385,57	1.640,42	13.025,99	-841,31	12.184,68	-1.418,80	10.765,88	-607,86	10.158,02
A-2-3	Attrezzature	10.108,84	3.763,15	13.871,99	-3.875,35	9.996,64	-3.169,73	6.826,91	2.714,46	9.541,37
A-2-6	Libri Invent.	3.990,38	-250,57	3.739,81	-250,57	3.489,24	-250,57	3.238,67	-250,57	2.988,10
TOTALE Inventario Mod. K		25.484,79		30.637,79	-4.967,23	25.670,56	-4.839,10	20.831,46	1.856,03	22.687,49

		situazione al 31/12/2015	rivalutazione svalutazione anno 2017 da SIDI	situazione al 31/12/2017	rivalutazione svalutazione anno 2017 da SIDI	situazione al 31/12/2017	rivalutazione svalutazione anno 2018 da SIDI	situazione al 31/12/2018	rivalutazione svalutazione anno 2019 da SIDI	situazione al 31/12/2019
A-2-2	Impianti e macchinari	10.158,02	-190,05	9.967,97	+1.860,71	11.828,68	13.340,62	25.169,30		
A-2-3	Attrezzature	9.541,37	45.478,96	55.020,33	-13.983,89	41.036,44	-9.691,40	31.345,04		
A-2-6	Libri Invent.	2.988,10	-250,57	2.737,53	-250,57	2.486,96	-250,57	2.236,39		
TOTALE Inventario Mod. K		22.687,49	45.038,34	67.725,83	-12.373,75	55.352,08	3.398,65	58.750,73		

Situazione Amministrativa (Mod. J)

Dalla Situazione Amministrativa al 31/12/2018, Modello J, risulta:

A)	un fondo di cassa al 31/12/2018 di € 57.813,14 che concorda con le risultanze del Giornale di Cassa e con l'estratto del c/c dell'Istituto Cassiere e della Banca d'Italia
B)	un avanzo complessivo di amministrazione di € 50.756,82 interamente riutilizzato nel 2019
C)	un disavanzo di competenza dell'esercizio 2018 di € 43.437,69

La disponibilità sul c/c bancario è di € 57.813,14, pari al fondo cassa al 31/12/2018

Si precisa che, a partire dal 12/11/2012, come previsto dall'art. 7, commi 33 e 34, del decreto legge n. 95/2012, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012 è stato attivato presso la Banca d'Italia il sistema di tesoreria unica, che ha comportato l'obbligo di depositare le disponibilità liquide sulla contabilità speciale n° **0310989** aperta presso la tesoreria statale (Banca d'Italia).

Il risultato di amministrazione, evidenziato nel modello J, è determinato come segue:

Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			55.724,37
	Residui anni precedenti	Competenza Esercizio 2018 senza P.d.G.	
Riscossi	32.067,14	62.573,03	94.640,17
Pagati	20.548,64	72.002,76	92.551,40
Fondo di cassa			57.813,14
	Residui anni precedenti	Residui dell'esercizio	Totale residui
Residui Attivi	36.969,05	24.895,98	61.865,03
Residui Passivi	10.017,41	58.903,94	68.921,35
Differenza			-7.056,32
Avanzo di amministrazione al 31/12/2018			50.756,82

Spese per Attività e Progetti

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a definire il Piano dell'Offerta Formativa (P.O.F.), nel quale ha fatto confluire i propri progetti mirati a migliorare l'efficacia del processo di insegnamento e di apprendimento.

Le risultanze complessive delle uscite relative alle attività ed ai progetti possono essere riclassificate per tipologia di spesa, allo scopo di consentire un'analisi costi-benefici inerente le attività ed i progetti, anche in considerazione dello sfasamento temporale con cui la progettualità scolastica trova concreta realizzazione una programmazione ed una gestione espresse in termini di competenza finanziaria.

SPESE - IMPEGNI										
	Personale	Beni di Consumo	Servizi Esterni	Altre Spese	Tributi	Investimenti	Oneri Finanziari	Programmazione definitiva	Tot. Impegni	Impegni/Spese %
A01	0,00	€ 2.629,04	€ 10.441,81	€ 3.127,52	€ 0,00	€ 0,00	0,00	€ 19.047,04	€ 16.198,37	85,04%
A02	€ 0,00	€ 5.152,15	€ 2.291,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.340,17	€ 0,00	€ 13.850,30	€ 8.783,37	63,42%
A03	€ 1.008,52	€ 0,00	€ 25,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.088,45	€ 1.034,02	25,29%
A04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.190,00	€ 0,00	0,00%
A05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
PROGETTI SUPPORTO DIDATTICA	45.917,50	2.724,71	25.408,15	600,00	€ 0,00	14.189,51	€ 0,00	111.000,79	88.839,87	80,04%
PROGETTI Formazione Persona	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.340,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.344,68	€ 3.340,51	99,88%
ALTRI PROGETTI	4.770,64	3.984,11	3.858,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 97,26	€ 0,00	17.067,75	12.710,56	74,47%
TOTALE	51.696,66	14.490,01	45.365,57	3.727,52	€ 0,00	15.626,94	€ 0,00	173.589,01	130.906,70	75,41%
TOTALE IMPEGNI %	3,42%	26,42%	54,66%	10,62%	0,00%	4,88%	0,00%			

ANALISI DELLE ENTRATE

Per quanto attiene alla composizione delle entrate, come meglio dettagliate nel registro partitario delle entrate in conto competenza, qui di seguito si riepilogano per aggregato (vedi Mod. H, Hbis e mod. N: riepilogo per aggregato entrata).

Dal modello L si rilevano gli accertamenti non riscossi, ossia i residui attivi.

01- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

€ 94.828,22

DESCRIZIONE	IMPORTO	DESTINAZIONE
Aggregato 01 - Voce 01 - Non vincolato	23.814,64	
Contributo ordinario 2017: avanzi sulle attività e buona parte della Disponibilità finanziaria da programmare 4/12 contributo MIUR	23.814,64	A01 - A02 - A03 - A04 - P08 sicurezza - P10 Senza Zaino - P11 Una scuola su misura

Aggregato 02 - Voce 02 - Avanzo Amministrazione Vincolato		71.013,58
DESCRIZIONE	IMPORTI	DESTINAZIONE
Fondi MIUR per visite fiscali in attesa di eventuali fatture dalle ASL	2.531,28	A01
Fondo di riserva non utilizzato nel 2017	200,00	A01
Fondi MIUR per alunni diversamente abili	272,20	A02
Fondi MIUR per acquisto testi in comodato d'uso	472,70	A02
Fondi assegnati ai plessi nel 2017 e non spesi compresi fondi BANCO DELLA MECCANICA per Primaria Valdieri	1.399,00	A02
Contributo dell'Associazione AMICI DI ANDREA E LUCA per Infanzia Roccavione	750,00	A02
Contributo dell'associazione PAZZI DI CUORE per Infanzia Roccavione € 1.525,00 e per Primaria Roccavione € 131,40	1.656,40	A02
Fondi MIUR per Orientamento scolastico	794,34	A03
Avanzo su Funzioni Miste a.s. 2016/17	5,75	A03
Fondi assegnati ai plessi nel 2017 parte destinata all'acquisto di un box sicurezza per notebook per Secondaria Vernante	120,00	A04
Fondi per assistenza scolastica alunni in difficoltà da contr. Regione PMT per progetto uscite didattiche 2013/14	2.375,41	P02
Fondi da Regione Piemonte per Progetto pluriclasse	22,37	P06
Contributo Fondazione CR PER PROGETTO una scuola su misura	15.840,00	P11
Fondi dal Comune di Roccavione per attivazione progetti sulle scuole del territorio	1.000,00	P12
Fondi Comune Robilante per funzionamento	13,05	P15
Fondi Comune Vernante per funzionamento	1.461,34	P15
Fondi Comune Roccavione per funzionamento	1.867,98	P15
Fondi Comune Valdieri per funzionamento	153,17	P15
Avanzo su progetto PON - Reti Lan W-lan	44,61	P16
Avanzo su progetto PON - Aule aumentate dalla tecnologia	38,88	P17
Avanzo su Progetto Flipped classroom	1.261,11	P18
Fondi per PROGETTO PON INCLUSIONE "Oltre i confini dell'aula, libera...mente!"	35.574,00	P19
Avanzo su Progetto P.N.S.D. Animatore Digitale	3.154,65	P20
Avanzo su Progetto SPORT E DEFIBRILLATORI	5,34	P21

Aggregato 02 / 01 - Finanziamenti dello Stato - Dotazione ordinaria

Previsione iniziale contributo ordinario 8/12 2018	14.545,26
Variazioni	6.592,67
Contributo per funzionamento amministrativo e didattico 4/12 anno 2018.....€ 6.592,67	
Previsione definitiva	21.137,93
Somme accertate e riscosse	21.137,93

Aggregato 02 / 04 - Finanziamenti dello Stato – Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale	0,00
Variazioni	384,40
MIUR Nota prot. n. 4195 del 7/03/18A.F. 2017 DL 104_2013 ART. 8 c. 1 ORIENTAMENTO. € 214,97 MIUR A.F. 2018 DL 104 ART 8 ORIENTAMENTO 2018_19.....€ 169,43	
Previsione definitiva	384,40
Somme accertate e riscosse	384,40

Aggregato 03 / 04 - Finanziamenti dalla Regione - Altri finanziamenti vincolati

Previsione iniziale REGIONE PIEMONTE SERV. TESORERIA - REGIONE PIEMONTE Fondi per attivazione Progetto Pluriclassi tramite Unione Montana	5.000,000
Variazioni Per errata trascrizione su Programma Annuale del totale dell'importo assegnato dalla Regione per il Progetto Pluriclassi 2017/18 € 1.165,00 per Entracque + € 3.825,00 per Primaria Vernante + € 2.330,00 per Primaria, pari a € 7.320,00 anziché € 5.000,00 come riportato su previsione	2.320,00
Previsione definitiva	7.320,00
Somme accertate	7.320,00
Somme rimosse	0,00
Somme rimaste da riscuotere	7.320,00

Aggregato 04 / 01- Finanziamenti da Unione Europea

Previsione iniziale Fondi per attuazione progetti PON "COMPETENZE DI BASE" Per la scuola dell'Infanzia..... € 19.911,60 Per la scuola primaria e secondaria € 40.656,00	60.657,60
Variazioni Valutate tutte le difficoltà per l'attuazione di PON, in particolare in plessi piccoli e sparsi nelle due vallate e considerato il cambio di docenti e di personale in segreteria, il Collegio Docenti ed il Consiglio di Istituto hanno deliberato di rinunciare all'attuazione dei due progetti, pertanto si è provveduto ad apportare variazione in diminuzione nelle entrate e nelle spese del P.A. 2018	- 60.657,60
Previsione definitiva	0,00
Somme accertate e rimosse	0,00

**Aggregato 04 / 05- Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche
Comune vincolati**

Previsione iniziale Comune di Limone Piemonte per Progetto teatro 2018..... 1.900,00	1.900,00
Variazioni Comune di Roccaione per Funzioni Miste 1.910,90 Comune di Robilante per spese sostenute negli aa.ss. 2014/15-2015-16-2016-17.....1.030,86 Comune di Robilante per Funzioni Miste 1.910,90 Comune di Vernante Premio Concorso Pittura Pinocchio per Primaria..... 500,00 Comune Robilante per funzionamento/acquisto materiale 2018.....1.449,98 Comune Valdieri Contributo Progetto CAMMINARE NELLA STORIA.....200,00 Fondi Comune Vernante per Funzioni Miste955,45 Comune di Vernante per funzionamento scuole del Comune700,00 Comune di Valdieri per funzionamento scuole del Comune300,00	8.958,09
Previsione definitiva	10.858,09
Somme accertate e rimosse	10.858,09

Aggregato 04 / 06- Finanziamenti da altre istituzioni

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Importo assegnato dal Liceo Peano-Pellico di Cuneo a seguito di specifica richiesta per spese per corsi di aggiornamento sostenuti dalla scuola – Corsi nell'ambito del P.N.F.D. (Piano Nazionale Formazione Docenti)	3.344,68
Previsione definitiva	3.344,68
Somme accertate e rimosse	3.344,68

Aggregato 05 / 02 - Contributi da Privati / famiglie vincolati

Previsione iniziale	24.500,00
Quote alunni per uscite didattiche e viaggi di istruzione € 20.000,00 + € 4.500,00 per assicurazione	
Variazioni	958,42
Maggiore entrata quote alunni per viaggi, attività sportive e progetti.....€ 1.454,42	
Minore entrata per quota assicurazione alunni- € 496,00	
Previsione definitiva	25.458,42
Somme accertate e riscosse	25.458,42

Aggregato 05 / 03 - Contributi da Privati / Altri non vincolati

Previsione iniziale	450,00
Contributo ASD Valvermenagna per collaborazione partecipazione Stracôni 2017	
Variazioni	200,00
- CONFINDUSTRIA CUNEO Premio concorso Banco della meccanica € 100,00 per P_Robilante e P_Valdieri totale.....€ 200,00	
Previsione definitiva	650,00
Somme accertate e riscosse	650,00

Aggregato 05 / 04 - Contributi da Privati / Altri vincolati

Previsione iniziale	Banca Caraglio Contributo per realizzazione biblioteca Infanzia Andonno	250,00
Variazioni		17.139,50
- PERSONALE in servizio per assicurazione Infortuni a.s. 2018/19 n. 89 quote	€ 489,50	
- FONDAZIONE CRC Assegnazione contributo per progetto Spazio multimediale nell'aula SENZA ZAINO Bando Spazio Scuola Misura 1	€ 16.650,00	
Previsione definitiva		17.389,50
Somme accertate e riscosse		17.389,50

Aggregato 07 / 01- Altre Entrate / Interessi

Previsione iniziale	- Interessi attivi su c/c Banca d'Italia	0,01
Variazioni		0,00
Previsione definitiva		0,01
Somme accertate e riscosse		0,01

Aggregato 07 / 04- Entrate diverse

Previsione iniziale		0,00
Variazioni		925,98
Comune di Robilante: Recupero somma anticipata per riparazione bollatrice a seguito di riparazione per danno provocato durante i lavori di ristrutturazione per rimborso da parte dell'assicurazione		
Previsione definitiva		925,98
Somme accertate		925,98
Somme riscosse		0,00
Somme rimaste da riscuotere		925,98

L'incidenza delle diverse tipologie di entrate sul totale delle entrate programmate è rappresentata come segue:

		%
Avanzo di amministrazione	94.828,22	52,02
Finanziamenti Stato	21.522,33	11,81
Finanziamenti Regione Piemonte	7.320,00	4,02
Finanziamenti da Enti locali o da altre istituzioni pubbliche	14.202,77	7,79
Contributi da Privati	43.497,92	23,86
Altre Entrate	925,99	0,51
	182.297,23	100,00

ANALISI DELLE SPESE

Per quanto attiene all'analisi delle spese, come meglio dettagliate nel registro partitario delle uscite in conto competenza, qui di seguito si riepilogano le Attività ed i Progetti. Dal modello L "Residui passivi" si rilevano gli impegni non pagati, ossia le somme rimaste da pagare.

A01- Funzionamento amministrativo generale

Previsione iniziale	19.053,54
Variazioni - importo per assicurazione versato e quindi pagato in meno rispetto alla previsione	- 6,50
Previsione definitiva	19.047,04
Somme impegnate	16.198,37
Beni di consumo(cancelleria e materiale vario).....	574,85
Materiale di pulizia per le scuole Seconarie.....	2.054,19
Pagamento visite fiscali anno 2009.....	1.680,23
Spese verso terzi (manutenzione, Rinnovo licenze software antivirus, sito, registro elettronico).....	4.268,08
Assicurazione alunni e personale.....	4.493,50
Spese postali	224,31
Tassa rifiuti pagata al Comune di Robilante per anni 2007 e 2008	2.903,21
Somme pagate	16.125,46
Somme rimaste da pagare	72,91
Spese postali	72,91
Economia	2.848,67
AVANZO VINCOLATO MIUR fondi per pagamento visite fiscali	854,05
AVANZO NON VINCOLATO Spese postali e fondi accantonati per Revisori dei Conti.....	625,69
AVANZO NON VINCOLATO Acquisto materiale di cancelleria.....	940,01
AVANZO NON VINCOLATO Fondi per manutenzione non utilizzati.....	428,92

A02- Funzionamento didattico generale

Previsione iniziale	13.650,30
Variazioni -CONFINDUSTRIA CUNEO Premio concorso Banco della meccanica	+ 200,00
Previsione definitiva	13.850,30
Somme impegnate	8.783,37
-Beni di consumo (cancelleria, libri, sussidi per i vari plessi).....	3.761,25
-Materiale e sussidi vari compresi beni acquistati con contributo "Amici Luca e Andrea" per la Scuola dell'Infanzia di Roccavione.....	1.140,90
-Acquisto testi per biblioteca Andonno (Contributo Banca Caraglio).....	250,00
-Spese verso terzi (manutenzione ordinaria fotocopiatrici e hardware).....	2.291,05
-Arredi per Infanzia di Roccavione con contributo "Ass. Pazzi di Cuore".....	1.340,17
Somme pagate	6.037,33
Somme rimaste da pagare	2.746,04
- Materiali per Infanzia di Roccavione con fondi "Amici Luca e Andrea"	918,54
-Arredi per Infanzia di Roccavione con contributo "Ass. Pazzi di Cuore".....	1.340,17
-Manutenzione ordinaria alle fotocopiatrici 3° trimestre.....	487,33
Economia A02	5.066,93
Contributo MIUR per handicap (accantonato per acquisti nel 2019).....	366,15
Importi non spesi dai vari plessi - Fondi assegnati per 2017/18	2.544,72
Fondi MIUR per acquisto testi in comodato d'uso	472,70
Avanzo fondi PAZZI DI CUORE per Primaria Roccavione.....	13,00
Avanzo fondi AMICI LUCA E ANDREA per Infanzia Roccavione.....	131,40
Fondi non vincolati (manutenzione, acquisto materiali sportivi).....	1.538,96

A03- Spese di personale

Previsione iniziale Spese per orientamento – compensi alla docente per attività aggiuntive.....793,55 Fondi per aggiornamento personale.....3.079,93	3.873,48
Variazioni MIUR Finanziamento percorsi orientamento	214,97
Previsione definitiva	4.088,45
Somme impegnate ARENA N. COMPENSO per incarico consulenza tecnica e formazione a distanza pe registro determine 2018..... 25,50 Quota a carico bilancio per Funz. Strumentale Orientamento 2017/18 Lordo Amm.ne..1.008,52	1.034,02
Somme pagate	25,50
Somme rimaste da pagare Quota a carico bilancio per Funz. Strumentale Orientamento 2017/18 Lordo Amm.ne..1.008,52	1.008,52
Economia Fondi non utilizzati in quanto il Liceo Peano Pellico ha rimborsato le spese sostenute per l'aggiornamento dei docenti che potranno essere utilizzati nel 20193.054,43	3.054,43

A04- Spese di investimento

Previsione iniziale Fondi per acquisto LIM, monitor per segreteria e box notebook per Secondaria Vernante	5.190,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	5.190,00
Somme impegnate	0,00
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	0,00
Economia Fondi non utilizzati in attesa degli acquisti effettuati con il progetto UNA SCUOLA SU MISURA con contributo della Fondazione CRC. Il monitor della segreteria è stato recuperato a altri PC dismessi e il box verrà acquistato nel 2019	5.190,00

P02 – USCITE DIDATTICHE E ATTIVITÀ ALUNNI

Previsione iniziale Avanzo fondi da anno precedente per assistenza agli alunni in difficoltà.....2.375,41 DA contributo ordinario MIUR per pagamento viaggi e rimborsi ai docenti.....300,00 Previsione quote alunni per anno 2018 per uscite, attività sportive, progetti.....20.000,00	22.675,41
Variazioni Quote versate dagli alunni per viaggi istruzione oltre la previsione e contributo di € 200,00 del Comune di Valdieri per progetto Camminare nella Storia	1.654,42
Previsione definitiva	24.329,83
Somme impegnate Trasporti, ingressi, laboratori per uscite, attività sportive a carico famiglie.....19.723,32 Spese per progetti attivati nell'anno scolastico con costi a carico famiglie..... 1.946,00 Spese di viaggio per docenti a carico bilancio scuola 106,14 Spese di viaggio per alunni in difficoltà a carico bilancio scuola 266,50	22.041,96
Somme pagate	21.785,46
Somme rimaste da pagare Fondaz. Teatro Ragazzi e Giovani spettacolo al Toselli Infanzia di Entracque e Rocavione 13/12/2018	256,50
Economia Fondi per assistenza destinati agli alunni in difficoltà.....2.108,91 Avanzo dell'importo destinato al rimborso dei viaggi ai docenti178,96	2.287,87

P03 – Funzioni Miste – Collaboratori Scolastici Robilante

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Importo assegnato e versato dal Comune e di Roccavione per l'a.s. 2016/17	1.910,90
Previsione definitiva	1.910,90
Somme impegnate Importo per Funzioni miste ai Collaboratori Scolastici in servizio nelle scuole di Robilante secondo quanto stabilito in contrattazione – Importo Lordo Stato	1.907,25
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare Funzioni Miste 2016/17	1.907,25
Economia	3,65

P04 – Funzioni Miste – Collaboratori Scolastici Roccavione

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Importo assegnato e versato dal Comune e di Roccavione per l'a.s. 2017/18	1.910,90
Previsione definitiva	1.910,90
Somme impegnate Importo per Funzioni miste ai Collaboratori Scolastici in servizio nelle scuole di Roccavione secondo quanto stabilito in contrattazione – Importo Lordo Stato	1.907,94
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare Funzioni Miste 2017/18	1.907,94
Economia	2,96

P05 – Funzioni Miste – Collaboratori Scolastici Vernante

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Importo assegnato e versato dal Comune e di Roccavione per l'a.s. 2017/18	955,45
Previsione definitiva	955,45
Somme impegnate Importo per Funzioni miste ai Collaboratori Scolastici in servizio nelle scuole di Vernante secondo quanto stabilito in contrattazione – Importo Lordo Stato	955,45
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare Funzioni Miste 2017/18	955,45
Economia	0,00

P06 – PLURICLASSI SCUOLA DI MONTAGNA (con fondi regione Piemonte)

Previsione iniziale	5.022,37
Avanzo Fondi Regione Piemonte per Progetto Pluriclasse 2016/17.....22,37 Assegnazione fondi Regione Piemonte per Progetto Pluriclasse 2017/18.....7.320,00	
Variazioni	2.320,00
Errata trascrizione nel Programma Annuale dell'importo assegnato dalla regione: Assegnati € 7.320,00 iscritti erroneamente in bilancio € 5.000,00	
Previsione definitiva	7.342,37
Somme impegnate	7.310,83
Compensi ai docenti di Entracque, Limone Piemonte e Vernante Lordo Dipendente... 5.390,00 Compensi al personale Amministrativo per gestione del progetto Lordo Dipendente... 111,00 Contributi Amm.ne su detti compensi1.809,83	
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	7.310,83
In attesa che l'Unione Montana che ha presentato il progetto versi quanto dovuto dalla regione Piemonte	
Economia	31,54
Economia a.s. 2016/17 i attesa di assegnazione definitiva dalla regione € 22,37 Economia a.s. 2017/18 i attesa di assegnazione definitiva dalla regione € 9,17	

P07 – TEATRO LIMONE PIEMONTE (con fondi Comune Limone Piemonte)

Previsione iniziale € 1.900,00 Fondi Comune Limone	1.900,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	1.900,00
Somme impegnate	1.896,58
Somme pagate	1.896,58
Esperta esterna compensi netti 1.398,40 Ritenute a carico Dipendenti e Contributi Amm.ne su detti compensi498,18	
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	3,42

P08 – SICUREZZA

Previsione iniziale	5.219,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	5.219,00
Somme impegnate	2.691,01
-Corso per aggiornamento nuovo R.L.S. presso ENAIP..... 33,00 -Corso formazione di base sulla sicurezza al personale neo immesso in ruolo e sprovvisto di tale formazione presso I.C. Centallo..... 78,00 -Compenso dovuto alla R.S.P.P. compenso per anno 2018 Lordo Stato.....1.480,01 -Compenso dovuto alla R.S.P.P per corsi di formazione (8h) e aggiornamento (6h) per antincendio.....1.100,00	
Somme pagate	2.691,01
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	2.527,99
Fondi accantonati per acquisto di scarpe e DPI non effettuati nell'anno e avanzo fondi per compenso Medico Competente che non ha presentato la fattura per il 2018	

P10 – SENZA ZAINO

Previsione iniziale	2.000,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	2.000,00
Somme impegnate	1.535,86
Versamento quota per adesione alla rete nazionale SCUOLA SENZA ZAINO 2017.....200,00 Versamento quota per adesione alla rete nazionale SCUOLA SENZA ZAINO 2018.....400,00 Compartecipazione spese di formazione docenti primaria RETE con IC Centallo.....616,26 Compartecipazione spese di formazione docenti infanzia RETE con IC Centallo.....246,40 Pagamento spese di trasporto materiale acquistato all'IKEA Progetto P11.....49,00 Rimborso spese di viaggio per convegno nazionale alla referente di progetto.....24,90	
Somme pagate	1.535,86
Somme rimaste da pagare	0,00
Economie	464,14
Somma non impegnata in quanto le spese di formazione previste sono state pagate dall'IC di Centallo Villafalletto con un contributo ottenuto dalla Fondazione CRC per un progetto presentato in rete dalle scuole aderenti al progetto	

P11 – UNA SCUOLA SU MISURA

Previsione iniziale	17.700,00
Contributo Fondazione CRC per acquisto arredi per plessi aderenti a SENZA ZAINO 15.840,00 Fondi Scuola per cofinanziamento al progetto..... 1.860,00	
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	17.700,00
Somme impegnate	17.692,74
Acquisto di arredi presso ditta Mobilferro a seguito RDO su MEPA: tavolini, scaffali 12.471,01 Acquisto di arredi presso Ikea non presenti su catalogo Mobilferro..... 1.718,50 Acquisto di materiale e sussidi di consumo presso Ikea 1.645,45 Compensi netti ai docenti per ore aggiuntive all'interno del progetto SENZA ZAINO 928,42 Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale 471,53 Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP..... 457,83	
Somme pagate	15.834,96
Somme rimaste da pagare	1.857,78
Compensi netti ai docenti per ore aggiuntive all'interno del progetto SENZA ZAINO 928,42 Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale 471,53 Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP..... 457,83	
Economie	7,26

P12 – PROGETTI PER SCUOLE DI ROCCAIONE

Previsione iniziale	1.000,00
Contributo concesso dal Comune di Roccaione	
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	1.000,00
Somme impegnate	924,61
Acquisto di materiale di cancelleria, colori, pennelli e materiale vario per l'Infanzia e la Primaria, oltre a film in CD e DVD per la scuola Secondaria di Roccaione	
Somme pagate	133,29
Colori e pennelli per i murale suola primaria	
Somme rimaste da pagare	791,32
Materiale di cancelleria per progetto inglese Infanzia..... 337,88 Materiale di cancelleria per progetto murales primaria..... 199,80 Film per progetto filmografia la scuola Secondaria 253,64	
Economie	75,39
Fondi non utilizzati dalla Scuola Secondaria in quanto i film richiesti non erano più disponibili	

P15 – SPESE FUNZIONAMENTO PLESSI (contributi dai Comuni)

Previsione iniziale	3.495,54
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Robilante	13,05
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Valdieri	153,17
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Vernante	1.461,34
Avanzo da esercizi precedenti: Comune di Roccavione.....	1.867,98
Variazioni	3.075,96
Contributo dal Comune di Robilante per funzionamento.....	1.449,98
Contributo dal Comune di Robilante per rimborso spese riparazione timbratrice.....	925,28
Contributo dal Comune di Vernante per funzionamento.....	700,00
Previsione definitiva	6.571,50
Somme impegnate e pagate	5.151,65
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Valdieri	152,26
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Robilante	1.346,09
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Roccavione	1.740,29
Acquisto materiale di pulizia per scuole di Vernante	657,63
Acquisto toner e interventi per ripristino internet dopo modifica linea ADSL.....	329,40
Anticipo spesa per ripristino timbratrice in sede a seguito di lavori di ristrutturazione dell'ufficio per recupero somma, da parte del Comune, dall'assicurazione come richiesto dalla responsabile dell'Ufficio tecnico.....	925,98
Economie per acquisto materiale di primo soccorso	1.419,85
Fondi Comune di Robilante.....	116,94
Fondi Comune di Roccavione	127,69
Fondi Comune di Valdieri	0,91
Fondi Comune di Vernante (compresi acquisti per funzionamento scuole).....	1.174,31

P17 – 10.8.1.A3-FESRPON-PI-2015-128 (Aule aumentate dalla tecnologia)

Previsione iniziale Avanzo progetto a seguito degli impegni e delle spese sostenute nel 2016 e iscritto in attesa di definitiva assegnazione dei Fondi Europei a copertura del PON	38,88
Previsione definitiva	38,88
Somme impegnate e pagate	0,00
Economie	38,88

P18 – FLIPPED CLASSROOM

Previsione iniziale	1.261,11
Avanzo progetto: Contributo Fondazione CRC tramite IC Villanova	
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	1.261,11
Somme impegnate	1.230,81
Compensi per Docenti per attività aggiuntive: netti.....	615,12
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	312,38
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	303,31
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	1.230,81
Compensi per Docenti per attività aggiuntive: netti.....	615,12
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	312,38
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	303,31
Economie	30,30

P19 – PON INCLUSIONE FSE - 10.1.1A-FSEPON-PI-2017-84 Oltre i confini dell'aula, libera...mente!

Previsione iniziale Avanzo progetto: Contributo Fondazione CRC tramite IC Villanova	35.574,00
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	35.574,00
Somme impegnate	34.051,83
Compensi per Docenti e D.S. per attività aggiuntive: netti.....	14.661,51
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	8.683,05
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	7.680,66
Compensi per personale ATA per attività aggiuntive: netti.....	1.086,88
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	791,69
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	614,29
Acquisto di targhe per pubblicità PON da affiggere ai vari plessi (su MEPA).....	533,75
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	33.518,08
Compensi al personale per attività aggiuntive: netti.....	15.748,39
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	9.474,74
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	8.294,95
Economie	1.522,17
Fondi non impegnati e che rimangono vincolati al progetto in attesa di conoscere come possano essere impegnati	

P20 – A.D. (Animatore Digitale) e PNSD (Piano Nazionale Scuola Digitale)

Previsione iniziale Fondi assegnati dal MIUR a fine 2017	3.154,65
Variazioni	0,00
Previsione definitiva	3.154,65
Somme impegnate	2.154,65
Acquisto testi "I MIEI 10 LIBRI" come indicato dal MIUR.....	154,65
Compensi per attività aggiuntive ai docenti del team digitale: netti.....	999,56
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	507,60
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	492,84
Somme pagate	154,65
Somme rimaste da pagare	2.000,00
Compensi per attività aggiuntive ai docenti del team digitale: netti.....	999,56
Ritenute previdenziali, assistenziali e IRPEF al personale	507,60
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP e INPDAP.....	492,84
Economie	1.000,00
Fondi assegnati per spese di connettività e non impegnati dall'Istituto in quanto tutti i Comuni provvedono al pagamento delle linee Internet	

P21 – ORIENTEERING PER CONOSCERE E PROMUOVERE IL TERRITORIO

Previsione iniziale Avanzo progetto a seguito degli impegni e delle spese sostenute nel 2017 e iscritto in attesa di definitiva assegnazione dei fondi dal MIUR	5,34
Previsione definitiva	5,34
Somme impegnate e pagate	0,00
Economie	5,34

P22 – 10.2.1A-FSEPON-PI-2017-76 COMPETENZE DI BASE AA

Previsione iniziale Fondi per attuazione progetti PON "COMPETENZE DI BASE" Per la scuola dell'Infanzia	19.911,60
Variazioni Valutate tutte le difficoltà per l'attuazione di PON, in particolare in plessi piccoli e sparsi nelle due vallate e considerato il cambio di docenti e di personale in segreteria, il Collegio Docenti ed il Consiglio di Istituto hanno deliberato di rinunciare all'attuazione dei due progetti, pertanto si è provveduto ad apportare variazione in diminuzione nelle entrate e nelle spese del P.A. 2018	- 19.911,60
Previsione definitiva	0,00

P23 – 10.2.2A-FSEPON-PI-2017-167 COMPETENZE DI BASE SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA

Previsione iniziale Fondi per attuazione progetti PON "COMPETENZE DI BASE" Per la scuola Primaria e Secondaria	40.656,00
Variazioni Valutate tutte le difficoltà per l'attuazione di PON, in particolare in plessi piccoli e sparsi nelle due vallate e considerato il cambio di docenti e di personale in segreteria, il Collegio Docenti ed il Consiglio di Istituto hanno deliberato di rinunciare all'attuazione dei due progetti, pertanto si è provveduto ad apportare variazione in diminuzione nelle entrate e nelle spese del P.A. 2018	- 40.656,00
Previsione definitiva	0,00

P24 – PNFD Docenti corsi formazione e aggiornamento

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Assegnazione fondi dalla scuola polo Liceo Peano Pellico per rimborso spese aggiornamento a.s. 2016/17	3.344,68
Previsione definitiva	3.344,68
Somme impegnate	3.340,51
Compensi per Docenti per attività aggiuntive: netti..... 2.205,41	
Ritenute IRPEF al personale su compensi per docenza aggiornamento..... 873,40	
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP..... 261,70	
Somme pagate	0,00
Somme rimaste da pagare	3.340,51
Compensi per Docenti per attività aggiuntive: netti..... 2.205,41	
Ritenute IRPEF al personale su compensi per docenza aggiornamento..... 873,40	
Contributi a carico dell'amministrazione su compensi: IRAP..... 261,70	
Economie	4,17

P25 – CONCORSO PINOCCHIO

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Premio per vincita concorso Pinocchio Vernante classe 2^ Primaria Roccavione	500,00
Previsione definitiva	500,00
Somme impegnate Acquisto di una lavagna da muro per la classe 2^	97,26
Somme pagate	97,26
Economie Il resto verrà utilizzato per uscite della classe 3^ nell'a.s. 2018/19	402,74

P26 – SPAZIO MULTIMEDIALE NELL'AULA SENZA ZAINO

Previsione iniziale	0,00
Variazioni Contributo concesso dalla Fondazione CRC a fronte di un progetto presentato dall'Istituto per l'acquisto di LIM, Notebook, e altri sussidi per i plessi aderenti al progetto SENZA ZAINO	16.650,00
Previsione definitiva	16.650,00
Somme impegnate e pagate	0,00
Economie Il progetto verrà attivato nell'anno finanziario 2019	16.650,00

R98 – FONDO DI RISERVA

Il fondo iscritto nella fase di programmazione iniziale, pari ad € 200,00 non è stato utilizzato nel corso della gestione.

Z01 – DISPONIBILITÀ FINANZIARIA DA PROGRAMMARE

- La disponibilità finanziaria da programmare al 31/12/2018, pari ad € 8.708,22 è così composta:

• Dotazione ordinaria MIUR	615,26
• Dotazione MIUR fondi per orientamento	169,43
• Dotazione ordinaria MIUR 4/12 esercizio 2018	6.592,67
• Rimborso dal comune Robilante per spese dovute	1.030,86
• Contributo comune Valdieri per spese dovute	300,00

Per quanto attiene alle spese impegnate nell'esercizio finanziario 2018, si precisa:

- che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Attività/Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva;
- che i pagamenti risultano emessi a favore dei diretti beneficiari;
- che le fatture e le pezze giustificative dei pagamenti eseguiti sono depositate presso l'ufficio di segreteria della Scuola in gran parte in formato digitale e fanno parte integrante delle documentazione contabile dell'esercizio finanziario 2018;
- che il fondo minute spese aperto con mandato n. 94 del 24/05/2018 è stato reintegrato in bilancio entro il 31/12/2018 con reversale n° **61** del **17/12/2018**;
- che non si sono tenute gestioni fuori bilancio;
- che alla data odierna non è stato presentato il modello 770 anno 2018 in quanto i termini non sono ancora scaduti ma sono stati regolarmente presentati quelli degli anni precedenti.

Si allega la "Dichiarazione di cui all'art. 41 del D.L. 24 aprile 2014, n. 66 convertito, con modificazioni, dalla Legge 23 giugno 2014 n. 89 da cui si rileva il tempo medio dei pagamenti dell'anno 2018 con un indicatore di - **6.48**.

Robilante, 15 marzo 2019

IL D.S.G.A.
f.to Michela Galvagno